

Handläggare
Anders Håkansson
Telefon: 08 - 508 36 208

Till
Äldrenämnden
den 15 maj

Yttrande över revisionskontorets årsrapport dnr 3.1.2-49/2018 för äldrenämnden

Förvaltningens förslag till beslut

Äldrenämnden åberopar detta tjänsteutlåtande som sitt yttrande över stadsrevisionens årsrapport.

Ann-Christine Hansson
Förvaltningschef

Raili Karlsson
Avdelningschef

Sammanfattning

Årsrapporten redovisar det samlade resultatet av revisionskontorets granskning av äldrenämndens verksamhet och ekonomi avseende 2017. Revisionskontoret bedömer i allt väsentligt att verksamheten bedrivits på ett ändamålsenligt och ur ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att nämndens resultat bedöms vara förenligt med kommunfullmäktiges mål. Den interna kontrollen har förbättrats och bedöms vara tillräcklig. De två brister gällande nämndens delegationsordning och Stockholms trygghetsjours ledningssystem för systematiskt kvalitetsarbete som revisionskontoret tagit upp kommer att vara åtgärdade under det första halvåret 2018. Bokslut och räkenskaper bedöms också i allt väsentligt vara rättvisande och följer reglerna för god redovisningssed. Nämnden bedöms delvis ha beaktat revisorernas rekommendationer i föregående års granskningar med ett undantag. Detta undantag handlar om att implementera en samordning och utvärdering av stadens förebyggande och hälsofrämjande insatser för äldre. Äldreförvaltningen har skickat ut en enkät om hur detta

arbete utförs i staden och resultatet kommer att sammanställas under året.

Bakgrund

Revisorerna för äldrenämnden har avslutat revisionen av nämndens verksamhet under 2017 och överlämnar stadsrevisionens årsrapport till nämnden för yttrande senast 30 juni 2018.

Ärendet

Årsrapporten redovisar det samlade resultatet av revisionskontorets granskning av äldrenämndens verksamhet avseende 2017. Den årliga revisionen omfattar granskningar och bedömningar inom följande områden:

- Verksamhetens ändamålsenlighet och ekonomi
- Intern kontroll
- Bokslut och räkenskaper

Årets granskningar har varit inom området intern kontroll och har gällt följande områden:

- Tillgången till patientinformationen
- Delegationsordning
- Ledningssystem för systematiskt kvalitetsarbete inom Stockholms Trygghetsjour
- Uppföljning och kontroll av löneutbetalningar
- Momshantering
- Rutiner för automatiska periodiseringar
- Förebyggande arbete mot oegentligheter och förtroendskadligt beteende.

Verksamhetens ändamålsenlighet och ekonomi

Sammantaget bedömer revisionskontoret att äldrenämnden i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Denna bedömning grundar sig i att det ekonomiska utfallet ligger i nivå med budget och att det verksamhetsmässiga resultatet är förenligt med kommunfullmäktiges mål.

I verksamhetsberättelsen bedömer äldrenämnden vidare att 25 av kommunfullmäktiges 26 mål för verksamhetsområdet har uppfyllts. ”Stockholms stad är en bra arbetsgivare med goda arbetsvillkor” bedöms av nämnden uppfyllas delvis, vilket beror på att nämnden

inte når upp till årsmålen avseende sjukfrånvaro och vissa av de indikatorer som mäts genom stadens medarbetarenkät.

Intern kontroll

Revisionskontorets samlade bedömning är att nämndens styrning, uppföljning och kontroll av verksamheten i huvudsak har varit tillräcklig. Nämnden har förutsättningar för en kontroll som är aktiv och ändamålsenlig. Arbetet med den interna kontrollen bedöms vara strukturerat och integrerat i organisation, system och det löpande arbetet.

Under året har revisionskontoret genomfört granskningar inom olika områden med inriktning mot att bedöma om nämnden har en tillräcklig intern kontroll. I flertalet av dessa granskningar har inte några väsentliga avvikelser i den interna kontrollen identifierats. Brister har dock konstaterats i granskningarna av nämndens delegationsordning och ledningssystem för systematiskt kvalitetsarbete.

Bokslut och räkenskaper

Revisionskontoret bedömer att bokslut och räkenskaper i allt väsentligt är rättvisande samt följer gällande regler och god redovisningssed.

Uppföljning av tidigare års granskningar

Revisionskontoret bedömer att äldrenämnden i huvudsak har beaktat revisorernas rekommendationer i föregående års granskningar. En rekommendation som kvarstår att implementera avser samordning och utvärdering av stadens förebyggande och hälsofrämjande insatser för äldre.

Ärendets beredning

Ärendet har beretts inom äldreförvaltningen. Kommunstyrelsens pensionärsråd har tagit del av ärendet den 8 maj 2018. De fackliga organisationerna har tagit del av ärendet i förvaltningsgruppen den 9 maj 2018. Ärendet anmäls för kännedom den 9 maj 2018 till det gemensamma, för socialnämnd, äldrenämnd och överförmyndarnämnd, rådet för funktionshindersfrågor.

Förvaltningens synpunkter och förslag

Det är positivt att revisionskontoret funnit att äldrenämnden i allt väsentligt bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och ur ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt, att den interna kontrollen varit tillräcklig och att bokslutet och räkenskaperna är

rättvisande. Förvaltningen arbetar löpande med att följa lämnade rekommendationer och att förbättra de utvecklingsområden som framkommer i samband med revisionsrapporterna.

Intern kontroll

Revisionskontorets samlade bedömning är att nämndens styrning, uppföljning och kontroll av verksamheten i huvudsak har varit tillräcklig. Dock framhåller kontoret två brister vad gäller nämndens delegationsordning och Stockholms trygghetsjourns ledningssystem för systematiskt kvalitetsarbete.

På äldrenämndens sammanträde i mars togs beslut om ett nytt ledningssystem för systematiskt kvalitetsarbete gällande Stockholms trygghetsjour. Äldreförvaltningen anser därmed att denna brist nu är åtgärdad.

På äldrenämndens sammanträde i maj kommer ett förslag till ny delegationsordning att presenteras för nämnden vilken tar hänsyn till de påpekanden som revisionskontoret framfört i sin rapport.

Uppföljning av tidigare års granskningar

Den rekommendation som enligt revisionskontoret kvarstår från föregående år är att implementera en samordning och utvärdering av stadens förebyggande och hälsofrämjande insatser för äldre. Som framgår av bilaga 2 i revisionskontorets rapport finns det en viss skillnad i äldreförvaltningens och revisionskontorets tolkning av uppdraget. Men i budget 2018 har äldreförvaltningen fått ett uppdrag om att kartlägga stadsdelsnämndernas förebyggande arbete riktat till äldre. Detta har förtydligat uppdraget och förvaltningen har gått ut med en enkät till samtliga stadsdelsnämnder. Enkäten avser de förebyggande och hälsofrämjande insatser som görs i staden som inte är biståndsbedömda. Resultatet kommer att sammanställas senare under 2018.

Måluppfyllelse

Det mål som äldrenämnden inte uppnår i verksamhetsberättelsen är ”Stockholms stad är en bra arbetsgivare med goda arbetsvillkor” och det beror på att nämnden inte når upp till årsmålen avseende sjukfrånvaro och de indikatorer som mäts genom stadens medarbetarenkät.

En rad åtgärder har under året genomförts för att förbättra arbetsmiljön och förvaltningen har arbetat med de områden som visade låga resultat i medarbetarundersökningen. En preliminär analys av 2018 års medarbetarundersökning visar att dessa resultat har förbättrats avsevärt.

Bilagor

1. Årsrapport 2017 Äldrenämnden - rapport från Stadsrevision dnr 3.1.2-49/2018.